

上海科泰电源股份有限公司

2016年度财务决算报告

一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具了编号为【XYZH/2017SHA10109】标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：科泰电源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科泰电源公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况分析

2016 年度公司相关财务状况、经营成果、现金流量和股东权益分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

金额：万元

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	36,334.86	34,019.70	6.81%
应收票据	889.46	3,110.25	-71.40%
应收账款	30,342.94	31,593.61	-3.96%
预付账款	1,593.94	1,165.03	36.82%
其他应收款	1,756.71	1,355.48	29.60%
存货	24,262.85	20,689.81	17.27%
长期股权投资	15,348.90	14,067.57	9.11%
固定资产净额	19,126.08	19,830.85	-3.55%
在建工程	1,260.66	53.26	2266.99%
无形资产	4,219.19	4,838.85	-12.81%
商誉	-	2,516.53	
长期待摊费用	412.26	874.22	-52.84%
总资产	137,775.53	135,784.80	1.47%

(1) 报告期末资产总额为 137,775.53 万元,比上年同期增加 1,990.73 万元,增幅 1.47%。其中流动资产为 96,365.27 万元,占总资产的 69.94%。流动资产比上年同期增加 3,568.25 万元,同比增长 3.85 %。

(2) 货币资金期末 36,334.86 万元,较上年同期增长 6.81%,主要是对外投资产生的现金流量增加所致。

(3)应收账款期末余额 30,342.94 万元,较上年同期下降 3.96%,主要系报告期内收到的货款较多所致。应收账款期末余额中,账龄在一年内的占比为 76.52%。

(4) 存货期末余额 24,262.85 万元,与上年同比增加 3,573.04 万元,增长 17.27%。主要系为新增销售合同提前备货所致。

(5) 非流动资产期末余额为 41,410.26 万元,与上年同比减少 1,577.52 万元,较上年同期下降 3.67%。

2、负债结构

金额：万元

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
短期借款	6,156.54	8,464.66	-27.27%
应付票据	4,687.39	2,753.31	70.25%
应付账款	18,836.00	9,527.27	97.71%
预收账款	4,163.61	6,234.12	-33.21%
应交税费	735.00	285.68	157.28%
其他应付款	2,070.85	1,226.63	68.82%
其他流动负债	553.68	1,219.53	-54.60%
流动负债	37,475.43	31,082.09	20.57%
负债总额	40,172.47	35,111.52	14.41%

报告期末负债总额为 40,172.47 万元,较上年期末数增加 5,060.95 万元,增幅为 14.41%。流动负债增加 6,393.34 万元,增长幅度 20.57%,负债总额增加主要是由于流动负债增加所致。流动负债增加的主要原因是应付账款增加所致。主要增加项目为:

(1) 报告期末应付账款为 18,836.00 万元，较报告期初数增加 9,308.73 万元。

(2) 报告期末应付票据为 4,687.39 万元，较年初数增加 1,934.08 万元。

(二) 经营成果分析

金额：万元

项目	2016 年度	2015 年度	变动幅度
营业收入	81,511.40	81,735.63	-0.27%
销售费用	7,098.19	4,426.43	60.36%
管理费用	10,856.23	8,050.96	34.84%
财务费用	149.95	-288.71	151.94%
投资收益	4,466.84	1,713.92	160.62%
营业利润	2,247.19	5,321.57	-57.77%
利润总额	3,296.93	5,763.96	-42.80%
归属于上市公司股东的净利润	4,845.61	4,121.49	17.57%
基本每股收益	0.15	0.13	15.38%

1、营业收入及利润

报告期公司营业收入为 81,511.40 万元，较上年同期略微下降 0.27%，营业收入主要来自于母公司营业收入，较上年增长 14.72%；归属于上市公司股东的净利润较上年增长 17.57%。

2、期间费用

(1) 报告期销售费用总额为 7,098.19 万元，与比上年同期增长 60.36%，主要系人力成本、折旧费用和售后服务费用增加所致。

(2) 报告期管理费用总额为 10,856.23 万元，与上年同期相比增长 34.84%，主要系报告期内研发投入和人力成本增加所致。

(3) 报告期财务费用较上年同期增长 151.94%，主要系利息收入减少和利息支出增加所致。

3、盈利水平

报告期公司综合毛利率为 19.60%，较上年同期的 21.40%减少

1.80%；合并营业利润 2,247.19 万元，较上年同期下降 57.77%；合并利润总额 3,296.93 万元，较上年同期下降 42.80%；归属于上市公司股东的净利润 4,845.61 万元，较上年同期增长 17.57%。报告期内虽然公司综合毛利率有所下降，合并期间费用上升幅度较大，但是母公司营业收入和营业利润大幅增长；对外投资收益继续增长，使得归属于上市公司股东的净利润同比保持增长。

（三）现金流量分析

金额：万元

项目	2016年度	2015年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	92,601.62	77,424.94	19.60%
经营活动现金流出小计	95,108.62	77,198.19	23.20%
经营活动产生的现金流量净额	-2,507.00	226.76	-1205.57%
投资活动现金流入小计	9,437.70	1,607.17	487.22%
投资活动现金流出小计	4,866.88	9,450.21	-48.50%
投资活动产生的现金流量净额	4,570.82	-7,843.04	158.28%
筹资现金流入小计	25,641.86	19,967.61	28.42%
筹资现金流出小计	25,554.00	16,863.56	51.53%
筹资产生的现金流量净额	87.86	3,104.05	-97.17%
现金及现金等价物净增加额	2,315.16	-4,431.40	152.24%

1、经营活动现金流量。

报告期经营活动产生的现金流量净额为-2,507.00 万元，较上年同期下降 1,205.57%。主要系报告期内公司购买商品支出较多所致。

2、投资活动现金流量

投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 158.28%，主要系报告期内公司处置子公司收到的现金较多所致。

3、筹资活动现金流量

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 97.17%，主要系报告期内偿还债务所支付的现金较多所致。

（四）股东权益分析

金额：万元

项目	2016年度	2015年度	变动幅度
股本	32,000.00	32,000.00	0.00%
资本公积	49,463.79	49,463.79	0.00%
盈余公积	2,997.50	2,370.91	26.43%
未分配利润	12,812.26	11,867.30	7.96%
少数股东权益	549.65	5,244.25	-89.52%
股东权益	97,603.06	100,673.28	-3.05%

报告期末股东权益（净资产）总额为 97,603.06 万元，其中股本为 32,000 万元、资本公积为 49,463.79 万元，盈余公积 2,997.50 万元，未分配利润为 12,812.26 万元。报告期末股东权益较上年同期减少 3,070.22 万元，下降 3.05%，主要系报告期内处置控股子公司，致使该部分少数股东权益减少所致。

三、主要财务指标分析

项 目	财务指标	2016年	2015年	2014年
盈利能力	基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	0.10
	加权平均净资产收益率（%）	5.03	4.36	3.37
	每股净资产（元/股）	3.03	2.98	2.93
偿债能力	资产负债率（%）	29.16	25.86	18.46
	流动比率（倍）	2.57	2.99	4.10
	速动比率（倍）	1.92	2.32	3.13
营运能力	应收账款周转率（次/年）	2.47	2.76	2.86
	存货周转率（次/年）	2.77	2.97	3.02
现金流量	每股经营活动产生的净现金流量（元/股）	-0.08	0.01	-0.02
	每股净现金流量（元/股）	0.07	-0.14	-0.26

（一）盈利能力分析

公司加权平均净资产收益率较上年同期增加了 0.67%，主要系报告期内净利润增长所致。

（二）偿债能力分析

报告期内流动比率和速动比率均高于理论理想值；公司资产负债率低；现金充沛；短期偿债能力强。

（三）营运能力分析

1、公司的应收账款周转率略低于上年同比，应收账款周转仍属正常，账龄在一年内的应收账款占应收账款余额的 76.52%，账龄较短，风险较小。符合公司所处行业的经营特点、结算方式以及公司的信用政策。

2、存货周转率与上年同期相比有所降低，主要系公司预计营业收入有所增长的情况下，报告期末增加原材料备料所致。

上海科泰电源股份有限公司董事会

2017 年 4 月 21 日